

1	0	3	1	2	7	8	0	7	7	3	9	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	0	6	5	3	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **MAFILMRENT Kölcsönző Kft.**
A vállalkozás címe: **1145 Budapest, Róna utca 174.**
A vállalkozás telefonszáma:

Egyszerűsített éves beszámoló

2017
üzleti évről

Budapest, 2018.05.04.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MAFILMRENT Kft.
1145 Budapest, Róna u. 174
Asz.: 10312780-2-42

P.H.

Vállalkozás neve:	MAFILMRENT Kölcsönző Kft.
Statisztikai számjel:	10312780-7739-113-01
Cégjegyzékszám:	01-09-065352
A mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Beszámolási időszak:	2017.01.01.-2017.12.31.

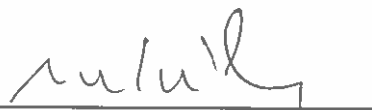
Mérleg "A" változat. Eszközök (aktívák)

adatok ezer HUF-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	3 635,-	0,-	1 324,-
3	I. Immateriális javak	0,-	0,-	0,-
4	II. Tárgyi eszközök	3 635,-	0,-	1 324,-
5	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,-	0,-	0,-
6	B. Forgóeszközök	20 619,-	0,-	43 122,-
7	I. Készletek	10 588,-	0,-	0,-
8	II. Követelések	178,-	0,-	2 097,-
9	III. Értékpapírok	0,-	0,-	0,-
10	IV. Pénzeszközök	9 853,-	0,-	41 025,-
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	17,-	0,-	17,-
12	Eszközök összesen	24 271,-	0,-	44 463,-

Budapest, 2018.05.04.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

MAFILMRENT Kft.
1145 Budapest, Róna u. 17.
Abz.: 10312780-2-42

Vállalkozás neve:	MAFILMRENT Kölcsönző Kft.
Statisztikai számjel:	10312780- 7739- 113- 01
Cégjegyzékszám:	01- 09- 065352
A mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Beszámolási időszak:	2017.01.01.- 2017.12.31.


Mérleg "A" változat. Források (passzívák)

adatok ezer HUF-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13	Források (passzívák)			
14	D. Saját tőke	23 112,-	0,-	42 252,-
15	I. Jegyzett tőke	30 000,-	0,-	30 000,-
16	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0,-	0,-	0,-
17	III. Tőketartalék	0,-	0,-	0,-
18	IV. Eredménytartalék	-15 616,-	0,-	-6 888,-
19	V. Lekötött tartalék	0,-	0,-	0,-
20	VI. Értékelési tartalék	0,-	0,-	0,-
21	VII. Adózott eredmény	8 728,-	0,-	19 140,-
22	E. Céltartalékok	0,-	0,-	0,-
23	F. Kötelezettségek	1 159,-	0,-	2 211,-
24	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0,-	0,-	0,-
25	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,-	0,-	0,-
26	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 159,-	0,-	2 211,-
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	0,-	0,-	0,-
28	Források összesen	24 271,-	0,-	44 463,-

Budapest, 2018.05.04.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

MAFILMRENT Kft.
1145 Budapest, Róna u. 174
Asz.: 10312780-2-42

Vállalkozás neve:	MAFILMRENT Kölcsönző Kft.
Statisztikai számjel:	10312780-7739-113-01
Cégjegyzékszám:	01-09-065352
A mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Beszámolási időszak:	2017.01.01.-2017.12.31.


Eredménykimutatás "A" változat (összköltség eljárással)

adatok ezer HUF-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	8 282,-	0,-	33 419,-
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0,-	0,-	0,-
3	III. Egyéb bevételek	16 404,-	0,-	7 148,-
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	3 130,-	0,-	14 134,-
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	3 909,-	0,-	2 721,-
6	VI. Értékcsökkenési leírás	8 090,-	0,-	643,-
7	VII. Egyéb ráfordítások	368,-	0,-	3 030,-
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	9 189,-	0,-	20 039,-
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0,-	0,-	3,-
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0,-	0,-	0,-
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0,-	0,-	3,-
12	C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	9 189,-	0,-	20 042,-
13	X. Adófizetési kötelezettség	461,-	0,-	902,-
14	D. Adózott eredmény (C-X)	8 728,-	0,-	19 140,-

Budapest, 2018.05.04.

P.H.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

MAFILMRENT KFT.
 1145 Budapest, Róna u. 17-
 Asz.: 10312780-2-42

Statisztikai számjel
10312780-7739-113-01

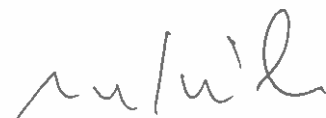
Cégjegyzék száma
01-09-065352

MAFILMRENT Kölcsönző Kft.
1145 Budapest, Róna utca 174.

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

2017. december 31.

Kelt: Budapest, 2018. május 04.



Budai Ákos Balázs
ügyvezető

P.H.

MAFILMRENT Kft.
1145 Budapest, Róna u. 174
Asz.: 10312780-2-42

I. Általános kiegészítések

A kiegészítő melléklet a MAFILMRENT Kölcsönző Kft. 2017.01.01-től 2017.12.31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összehasonlításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A Társaság könyvvizsgálatát végezte:
Kamarai tagsági szám:

Hóbor Tamás
MKVK 006662

A könyvvizsgáló társaság neve:
Nyilvántartási száma:

Assurance Audit Kft
002533

A beszámolót és a kiegészítő mellékletet készítette:
Regisztrációs száma:

Tóth Melinda Ágota
137891

A gazdálkodó képviselőjére jogosult:

Budai Ákos Balázs
ügyvezető

A Társaság ügyvezetését a felügyelő bizottság ellenőrzi. A felügyelő bizottság 3 tagból áll, elnöke: Dr. Kálmán András, tagjai Mihályfy Borbála, Dr. Kalocsay Gergely.

1. A Társaság adatai és tevékenységi körének bemutatása:

Alapítás kelte: 1989. december 28.
Bejegyzés kelte, száma: 1990.12.07. Cg.01-09-065352
A Társaság teljes cégneve: MAFILMRENT Kölcsönző Kft.
Rövidített cégneve: MAFILMRENT Kft.
Székhelye: 1145 Budapest, Róna utca 174.
Adószáma: 10312780-2-42

A Társaság alaptőkéje / jegyzett tőkéje:

30.000 e Ft

A Társaság tulajdonosai:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Névérték		Tulajdonosi részarány	
	2016	2017	2016	2017
Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.	30 000	30 000	100%	100%

A Társaság főtevékenysége:

TEÁOR 7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése (filmgyártási képfelvételi, világítástechnikai és kameramozgató eszközök kölcsönzése)

További tevékenységek:

Társaság megbízási szerződések alapján egyedi szolgáltatást is teljesít, pl. dolgozói üdülő (2 apartman) üzemeltetése, gondnoki feladatainak biztosítása (folyamatos); építési műszaki ellenőri feladatok ellátása (eseti).

2. A számviteli politika főbb vonásai:

A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja:

A mérleg fordulónapja: 2017.12.31.

A mérlegkészítés időpontja: 2018.03.31.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

- Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékelése a számviteli törvény előírásai szerint egyedileg történt, értékcsökkenése lineárisan a hasznos időtartam szerint megállapított leirási kulcsokkal került meghatározásra, és havonta került elszámolásra.
- A 100 e Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra került.
- A devizában nyilvántartott tételek, év végén átértékelésre kerültek 2017.12.31. napi MNB árfolyamon.
- A mérleg „A” típusú, az eredménykimutatás pedig „A” a típusú összköltség eljárással készült.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

1. Immateriális javak és Tárgyi eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása:

Bruttó érték változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	0	57	0	57
Műszaki berendezések, gépek, járművek	31 477	0	26 082	5 395
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 749	882	8 710	3 921
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Bruttó érték összesen:	43 226	939	34 792	9 373

Terv szerinti értékcsökkenés változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	0	57	0	57
Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 033	0	23 789	5 244
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 558	586	8 395	2 749
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Terv szerinti ÉCS összesen:	39 591	643	32 184	8 050

Nettó érték változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 444	0	2 293	151
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 191	296	314	1 173
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Nettó érték összesen:	3 635	296	2 607	1 324

Társaság a tárgyi eszközei között előző évben szereplő kamerák és világítástechnikai eszközök nagy részét tárgyévben értékesítette. Nyilvántartásában muzeális értékű világítástechnikai eszközök maradtak, valamint informatikai eszközök és újonnan vásárolt sporteszközök szepelnek, amelyek a megbízás alapján történő üdülő üzemeltetéséhez kapcsolódnak.

A nullás számlaosztályba sorolt **immateriális javak** és a **tárgyi eszközök** értékének alakulása:

Bruttó érték változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	130	0	0	130
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 501	0	10 183	2 318
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	55 378	0	42 519	12 859
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Bruttó érték összesen:	68 009	0	52 702	15 307

Terv szerinti értékcsökkenés változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	130	0	0	130
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 501	0	10 183	2 318
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	55 378	0	42 519	12 859
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Terv szerinti ÉCS összesen:	68 009	0	52 702	15 307

Nettó érték változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Nettó érték összesen:	0	0	0	0

Társaság a nullás számlaosztályban meglévő, de már nullára leírt tárgyi eszközöket, immateriális javakat tart nyilván. A kamerák és világítástechnikai eszközök értékesítése során a nullás számlaosztályból is történt kivezetés.

2. Befektetett pénzügyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Befektetett pénzügyi eszközök	Előző év 2016	Tárgy év 2017
Egyéb tartós részesedés	50	50
Egyéb tartós részesedés értékvesztése	50	50
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0

Az egyéb tartós részesedések között a Mafim-Profilm Reklám Kft 10%-os részesedése szerepel. A Mafim-Profilm Reklám Kft saját tőke helyezete miatt a részesedés 100 %-ban értékvesztett.

3. Készletek

A Társaság a készletei között az alábbi csoportokat tartja nyilván:

adatok ezer Ft-ban

Készletek	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Segédanyagok	10 588	0	10 588	0
Készletek összesen:	10 588	0	10 588	0

A Társaság képfelvételi és világítástechnikai segédanyagait a 2017-es év folyamán teljes egészében értékesítette.

A 2017. évben a készletekre vonatkozóan értékvesztés elszámolás nem történt.

4. Követelések

A Társaság követeléseit között az alábbi csoportokat tartja nyilván:

adatok ezer Ft-ban

Követelések	Előző év	Tárgy év
	2016.12.31	2017.12.31
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból	0	0
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0	1 981
Egyéb követelések	178	116
Követelések összesen:	178	2 097

Az egyéb követelések sor részletezése:

adatok ezer Ft-ban

Egyéb követelés jogcíme	Előző év	Tárgy év
	2016.12.31	2017.12.31
Óvadék	0	53
Iparüzési adó	106	0
Társasági adó	0	0
Általános forgalmi adó	27	15
Személyi jövedelmadó	6	6
Gépjármű adó	19	0
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	1	1
Innovációs járulék	19	19
Különbféle rövid lejáratú kötelezettségek	0	22
Egyéb követelések összesen:	178	116

A Társaság 227 eFt vevő követelésekre elszámolt értékvesztést tart nyilván. 2017. évben értékvesztés elszámolás, illetve visszairás nem történt.

5. Értékpapírok

A Társaság 2017. évben nem rendelkezik értékpapírokkal.

6. Pénzeszközök

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben:

adatok ezer Ft-ban

Pénzeszközök	Előző év	Tárgy év
	2016.12.31	2017.12.31
Házipénztár	16	279
Elszámolási betétszámla	9 837	40 746
Pénzeszközök összesen:	9 853	41 025

7. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17	17
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	17	17

A Társaság aktív időbeli elhatárolásként a tárgyévben kifizetett, de a következő évet érintő költségeket számolta el (domain név fenntartás, e-mail fiók díja).

8. Saját tőke

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitó 2017.01.01	30 000	0	0	-15 616	0	8 728	23 112
Növekedés	0	0	0	8 728	0	19 140	27 868
Csökkenés	0	0	0	0	0	8 728	8 728
Záró 2017.12.31	30 000	0	0	-6 888	0	19 140	42 252

A Társaság új tevékenységekbe kezdett, és eszközeinek nagy részét értékesítette. Ennek következtében a saját tőke elvárt aránya a jegyzett tőke értékéhez képest helyreállt, sőt jelentősen emelkedett, annak közel másfélszeresére.

9. Céltartalékok

A Társaság 2017. évben nem képzett céltartalékot.

10. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság 2017. évben nem tartott nyilván hátrasorolt kötelezettségeket.

11. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak a 2017. évben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

12. Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei:

adatok ezer Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Kötelezettségek Áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	518	518
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	64
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	641	1 629
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	1 159	2 211

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek az alábbi tételeket tartalmazzák:

adatok ezer Ft-ban

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek jogcíme	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Társasági adó	401	788
Helyi iparüzési adó	0	205
Egészségügyi hozzájárulás	1	0
Szakképzési hozzájárulás	5	5
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (magánszemélyektől levont)	11	10
Szociális hozzájárulási adó	48	36
Személyi jövedelmadó (magánszemélyektől levont)	27	24
Nyugdíj alapot megillető bevételek (magánszemélyektől levont)	18	16
Jövedelem elszámolási számla	130	124
Különbféle rövid lejáratú kötelezettségek	0	421
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	641	1 629

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke a társasági adót, a helyi iparüzési adót, a személyi jellegű kifizetések kötelezettségét és annak adóit, valamint egyéb kötelezettségek összegét tartalmazza.

13. Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság a 2017. évben passzív időbeli elhatárolást nem számolt el.

III. Bevételek, költségek, ráfordítások, eredmény bemutatás

1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok ezer Ft-ban

Értékesítés nettó árbevétele	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Világítástechnikai eszközök kölcsönzése	8 282	797
Segédanyagok értékesítése	0	26 078
Egyéb szolgáltatás díja	0	6 544
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	8 282	33 419

A Társaságnak tárgyévben belföldi értékesítésből származott árbevétele, nagyrészt a segédanyagok értékesítéséből. Az egyéb szolgáltatások árbevétele egyéb bérleti díjból, az üdülő üzemeltetés bevételeiből, valamint más eseti megbízási feladatok (építési műszaki ellenőri feladatok) ellátásából származik.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

A Társaságnak 2017. évben aktivált saját teljesítménye nem volt.

3. Egyéb bevételek

A Társaság egyéb bevételeinek bemutatása:

adatok ezer Ft-ban

Egyéb bevételek	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök	0	6 698
Kapott kártérítés	7 143	446
Készletek nyereség jellegű leltárértékelési különbözete	6	0
Leltározás során fellelt tárgyi eszközök bevétele	9 251	0
Különféle egyéb bevételek	4	4
Egyéb bevételek összesen	16 404	7 148

Az egyéb bevételek között tárgyi eszköz értékesítés bevétele, valamint egy 2004-ben indított végrehajtás alapján, bérleti díj és járulékai jogcímen kapott kártérítés összege szerepel.

4. Költségek

Költségek költségnemenkénti bemutatása:

Anyagjellegű ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Anyag jellegű ráfordítások	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Anyagköltség	1 305	64
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 594	1 380
Egyéb szolgáltatások értéke	231	251
Eladott áruk beszerzési értéke	0	10 588
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	1 851
Anyag jellegű ráfordítások összesen	3 130	14 134

Az anyagjellegű ráfordítások a működéssel kapcsolatosan felmerült költségeket tartalmazzák. Ezen felül a segédanyagok értékesítése miatt azok bekerülési értékét, valamint a megbízási szerződések alapján teljesített tevékenységek esetében a felmerült közvetített szolgáltatások értékét.

Igénybe vett szolgáltatások

A Társaság a 2017. évben az igénybe vett szolgáltatások között az alábbiakat mutatta ki:

adatok ezer Ft-ban

Igénybe vett szolgáltatások értéke	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Szállítási költség	5	16
Bérleti díj	78	32
Karbantartási díj	0	26
Utazási, kiküldetési költségek	0	292
Ügyvitel, könyvvitel, könyvvizsgálat költsége	600	600
Ügyvédi, közjegyzői díj	138	32
Leltározás költsége	708	0
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	65	382
Igénybe vett szolgáltatások értéke összesen	1 594	1 380

Az igénybe vett szolgáltatások utazási, kiküldetési költségeket, számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálati szolgáltatás díját tartalmazzák, valamint egyéb, pl. karbantartási, bérleti, szállítási költségeket.

Egyéb szolgáltatások értéke

Az egyéb szolgáltatások összetétele az alábbiak szerint alakult a 2017. évben:

adatok ezer Ft-ban

Egyéb szolgáltatások értéke	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	28	7
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	194	244
Biztosítási díjak	9	0
Egyéb szolgáltatások értéke összesen	231	251

Az egyéb szolgáltatások értéke bankköltségből, és kisebb részben igazgatási, szolgáltatási díjból tevődik össze.

Személyi jellegű ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Béreköltség	3 042	2 225
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2	11
Bérfeladások	865	485
Személyi jellegű ráfordítások összesen	3 909	2 721

A béreköltségek között az ügyvezető megbízási díja, a felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíja, valamint azok járulékai szerepelnek. Társaság eseti jelleggel egyszerűsített foglalkoztatás keretében foglalkoztatott munkavállalót. Az üdülő gondnoka megbízási szerződés alapján látta el feladatát.

Értékcsökkenési leírás

adatok ezer Ft-ban

Értékcsökkenési leírás	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Immateriális javak	0	57
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 090	586
Összesen	8 090	643

Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírási mód szerint, a hasznos időtartam szerint megállapított leírási kulcsokkal számolja el, és havonta könyveli. A 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor értékcsökkenésként egy összegben elszámolásra került.

5. Egyéb ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Egyéb ráfordítás	Előző év 2016.12.31	Tárgy év 2017.12.31
Értékesített javak könyv szerinti értéke	0	2 608
Adók, illetékek, hozzájárulások	143	418
Hiányzó, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	194	0
Különféle egyéb ráfordítás	31	4
Egyéb ráfordítás összesen	368	3 030

Az egyéb ráfordítások között az értékesített tárgyi eszközök kivezetett értéke, valamint a helyi iparüzési adó összege szerepel.

6. Pénzügyi műveletek eredménye

Társaság a tárgyévben a pénzügyi műveletek bevételei között 3 eFt pénzügyintézettől kapott kamatbevételt mutat ki. Pénzügyi műveletek ráfordítása nem merült fel.

7. Adózás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgy év 2017.12.31
Adózás előtti eredmény	20 042
- Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	13 275
+ Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	3 250
Adóalap	10 017
Társasági adó 9%	902

8. Mutatók

Társaság a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait 1. sz. mellékletben mutatja be.

IV. Tájékoztató rész

1. Kapcsolt vállalkozásokkal folytatott tranzakciók

2017. évben a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.-től, mint tulajdonostól a következő szolgáltatásokat vette igénybe a Társaság:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31
Könyvelési szolgáltatás díja	600
Irodahelyiség bérleti díja	32
Összesen:	632

2017. évben a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.-nak, mint tulajdonosnak a következő szolgáltatásokat nyújtotta:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31
Egyéb szolgáltatás díja (üdülő üzemeltetés, építési műszaki ellenőri feladatok ellátása)	6434
Összesen:	6434

2. Kötelezettségvállalások

A Társaságnak pénzügyi kötelezettség vállalása nincs.

3. Ügyvezetés

A 2017. évben a Társaság vezető tisztségviselőjének adatai a következők:

Név: **Budai Ákos Balázs** (an.: Barabás Éva)

Születési idő: 1969.02.12.

Lakcíme: 4200 Hajdúszoboszló, Luther utca 16.

A képviselet módja: **önálló**

A képviseletre jogosult tisztsége: **ügyvezető** (vezető tisztségviselő)

Jogviszony kezdete: **2016.12.01.**

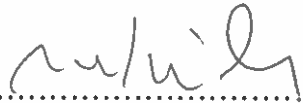
4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók **átlagos statisztikai létszáma 0 fő.**

5. Környezetvédelem

A tevékenységéből adódóan a MAFILMRENT Kölcsönző Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot.

Budapest, 2018. május 04.



.....

Budai Ákos Balázs

ügyvezető

MAFILMRENT Kft
1145 Budapest, Róna u. 174
Adsz.: 10312780-2-42

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

A KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET MUTATÓSZÁMAI

MAFILMRENT Kölcsönző Kft.

Megnevezés / Tartalom	Előző év	Tárgy év
Tőkeerősség		
Saját tőke / Források összesen	95,22%	95,03%
Kötelezettségek részaránya		
Kötelezettségek / Források összesen	4,78%	4,97%
Befektetett eszközök fedezete I.		
Saját tőke / Befektetett eszközök	635,82%	3191,24%
Saját tőke növekedési üteme		
Adózott eredmény / Jegyzett tőke	29,09%	63,80%
Likviditási mutató		
Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	1779,03%	1950,34%
Árbevétel arányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Árbevétel	110,95%	59,96%
Árbevétel arányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Árbevétel	105,39%	57,27%
Tőkearányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke	39,76%	47,43%
Tőkearányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Saját tőke	37,76%	45,30%
Eszközarányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök	37,86%	45,07%
Eszközarányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Eszközök	35,96%	43,05%
Élőmunka arányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Személyi jellegű ráfordítások	235,07%	736,46%
Élőmunka arányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Személyi jellegű ráfordítások	223,28%	703,42%
Árbevétel arányos jövedelmezőség		
Adózott eredmény / Árbevétel	105,39%	57,27%
Saját tőke arányos jövedelmezőség		
Adózott eredmény / Saját tőke	37,76%	45,30%
Eszköz arányos jövedelmezőség		
Adózott eredmény / Eszközök	35,96%	43,05%
Eszköz arányos árbevétel		
Árbevétel / Eszközök	34,12%	75,16%
Forgóeszköz arányos árbevétel		
Árbevétel / Forgóeszközök	40,17%	77,50%

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A MAFILMRENT Kölcsönző Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a MAFILMRENT Kölcsönző Kft (cégjegyzékszám: 01-09-065352, továbbiakban "a Társaság") 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 44.463 eFt, az adózott eredmény 19.140 eFt nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.


Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítására, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2018. május 04.



Assurance Audit Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 002533



Hóbor Tamás
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 006662

